



صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

با احترام

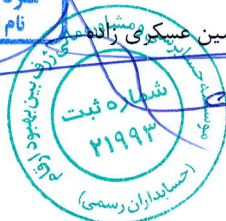
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱. اطلاعات کلی صندوق
۶	۲. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۹	۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۱	۴. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین بر این باور است که صورتهای مالی ارائه شده برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی سالانه صندوق، در برگرفته همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده‌اند.

گزارش حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	ارسلان محتشم امیری	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین ثبت شده به شماره ۱۰۶۳۰ سازمان بورس و اوراق بهادار نام شعبه: اصلی تهران کد شعبه: ۳۰
متولی صندوق	موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام	امیر حسین عسکری زاده	



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۱۰۱,۵۵۶,۶۳۷,۳۵۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	.	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۳,۷۶۴,۵۷۳,۴۴۷	۷	حسابهای دریافتی
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	.	۸	حسابهای دریافتی سرمایه گذاران
۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۲۷۱,۷۵۳,۴۷۳	۹	سایر دارایی‌ها
۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۱۰۴,۴۷۹,۷۲۰	۱۰	موجودی نقد
.	۵,۰۲۹,۹۱۸,۷۹۹	۱۱	جاری کارگزاران
۸۰,۰۸۲,۱۲۹,۴۸۳	۱۱۰,۷۲۷,۳۶۲,۷۹۲		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹	.	۱۱	جاری کارگزاران
۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۹۰۶,۵۶۶,۸۹۴	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۵۲,۵۱۹,۷۵۶	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۷۶۴,۰۴۷,۶۱۵	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۴,۳۵۷,۵۱۶,۸۰۲	۲۰,۱۲۳,۱۳۴,۲۶۵		جمع بدهی‌ها
۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۹۰,۶۰۴,۲۲۸,۵۲۷		خالص دارایی‌ها
۱۰,۳۱۲	۱۲,۳۷۵		تعداد واحد های سرمایه گذاری
۶,۳۷۳,۶۰۵	۷,۳۲۱,۵۵۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
درآمد ها	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶,۴۲۵,۴۰۸,۳۷۷
سود(زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱,۹۲۰,۷۵۶,۶۵۲)
سود سهام	۱۸	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۲,۴۶۵,۷۵۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰	۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸
سایر درآمد ها	۲۱	۹۵۳,۶۱۴,۰۷۰
جمع درآمد ها		۱۰,۲۵۸,۱۹۲,۰۰۷
هزینه ها		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۲,۴۹۶,۱۴۶,۷۵۹
سایر هزینه ها	۲۳	۴۷۹,۷۵۸,۵۶۳
جمع هزینه ها		۲,۹۷۵,۹۰۵,۳۲۲
سود(زیان) خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری		۴۲.۴۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال		۵۴.۰۹٪

یادداشت	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای دوره	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۷,۴۸۴	۲۷,۳۴۶,۹۲۴,۱۸۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۴,۵۰۳	۱۴,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۸	۳,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۲,۴۴۰)	(۱۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۰)	(۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	۱۵,۵۳۴,۳۲۹,۱۲۵		۱۹,۹۶۳,۲۲۷,۴۳۵
تعدیلات	۲۴			۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۲,۳۷۵	۹۰,۶۰۴,۲۲۸,۴۹۱	۱۰,۳۱۲	۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱
خالص دارایی ها متعلق به هر واحد		۷,۳۲۱,۵۵۴		۶,۳۷۳,۶۰۵

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشند.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۷/۰۶/۳۱ تحت شماره ۱۰۶۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و... سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، پس از پایان سال هشتم، از تاریخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۲ به مدت شش ماه تمدید گردیده و طی نامه شماره ۱۲۲/۱۶۰۹۸ مورخه ۱۳۹۵/۱۰/۱۲ سازمان بورس اوراق بهادار تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۲ تمدید شد. مرکز اصلی صندوق واقع در تهران، شهرک غرب، خیابان فلامک شمالی، خیابان نوزدهم، پلاک ۴، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین بوده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ نزد اداره ثبت شرکتها با نام موسسه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین با شماره ثبت ۳۲۰۷۱ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۸۴۷۰۴ به ثبت رسید و پایان سال مالی شرکت از دوم دیماه به سی ام آذرماه هرسال تغییر یافت.

۱-۲ اطلاع رسانی

دفتر اصلی مدیریت صندوق تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴ می‌باشد. کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک اقتصاد نوین مطابق با ماده ۵۲ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس <http://www.enbankfund.com> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بیمه نوین (سهامی عام)	۱۰۰	۱۰٪
۲	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	۱۰۰	۱۰٪
۳	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
۴	سرمایه‌گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
۵	کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) - مدیر	۲۰۰	۲۰٪
۶	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	۲۰۰	۲۰٪
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴

متولی صندوق، موسسه حسابرسی ژرف بین بهبود ارقام است که در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۲۵ به شماره ثبت ۲۱۹۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، میدان فاطمی، ساختمان فاطمی، طبقه اول، واحد ۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میرداماد، خیابان نفت شمالی، نبش خیابان نهم، پلاک ۳۹، واحد ۲۲.

مدیر ثبت، شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۸۳/۷/۲۵ با شماره ثبت ۲۳۲۰۶۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، شهرک قدس (غرب)، خیابان فلامک شمالی، کوچه نوزدهم، پلاک ۴

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۷/۰۷/۰۹ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛
باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی قیمت سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۴-۱-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌شود.

۴-۱-۳ سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر و پس از بازگشایی نماد در بازار شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از مابه التفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده در روز کاری قبل.
متولی	سالانه ۰/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق در روز کاری قبل.
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال.
کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $(\frac{365}{n} \times 0.03)$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. برابر است با ۲ یا ۳ که طول عمر صندوق به سال می باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۳ درصد ارزش دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴ بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار به میزان ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵ مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۴-۶ تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به قیمت خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به قیمت روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱- ۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳,۷۶۲,۱۶۴,۸۵۱	۱۴,۵۳۶,۷۵۷,۱۷۳	۱۳.۱۳٪	۲,۰۸۷,۱۲۷,۹۴۶	۲,۴۶۹,۰۲۰,۵۴۴	۲.۶۱٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۴,۲۱۰,۸۳۶,۵۲۶	۱۴,۲۷۷,۰۱۴,۱۸۲	۱۲.۸۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات کاغذی	۹,۹۸۵,۵۳۹,۲۵۲	۱۰,۸۰۶,۳۲۰,۹۸۰	۹.۷۶٪	۰	۰	۰.۰۰٪
کاشی و سرامیک	۱۰,۳۰۳,۰۷۳,۶۱۱	۱۰,۴۷۵,۷۴۶,۳۲۷	۹.۴۶٪	۶,۳۴۵,۵۶۵,۲۶۳	۵,۷۱۸,۲۱۶,۳۸۶	۷.۹۳٪
سیمان، آهک و گچ	۱۲,۰۶۳,۷۸۰,۱۱۵	۹,۵۰۳,۴۲۸,۸۸۲	۸.۵۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۹,۱۹۰,۷۴۶,۴۴۹	۸,۱۲۳,۵۱۹,۶۶۹	۷.۳۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
هتل و رستوران	۵,۴۸۹,۳۶۰,۴۵۵	۶,۰۲۶,۹۴۱,۵۹۲	۵.۴۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات شیمیایی	۳,۶۶۵,۱۵۱,۸۰۸	۵,۵۹۸,۱۷۳,۳۲۰	۵.۰۶٪	۲۰,۰۷۹,۰۱۲,۹۷۸	۲۰,۹۹۹,۳۰۳,۱۳۴	۲۵.۰۷٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۵,۲۷۲,۱۵۱,۹۷۷	۴,۵۳۴,۲۵۵,۷۲۵	۴.۰۹٪	۳,۶۸۲,۹۷۷,۷۵۹	۳,۹۸۹,۵۵۱,۲۵۴	۴.۶۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	۴,۴۴۸,۸۲۵,۸۳۷	۴,۰۰۳,۸۷۶,۷۵۱	۳.۶۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۳,۵۸۸,۱۰۵,۲۲۹	۳,۵۱۰,۰۷۹,۷۶۰	۳.۱۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
سایر واسطه گرهای مالی	۳,۷۶۲,۳۳۹,۶۴۴	۲,۸۶۱,۲۵۹,۶۵۸	۲.۵۸٪	۲,۶۶۰,۱۹۷,۶۹۴	۳,۱۲۳,۱۲۹,۷۳۸	۳.۳۲٪
استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف	۲,۷۵۹,۹۴۱,۷۱۷	۲,۷۰۱,۷۲۶,۲۰۷	۲.۴۴٪	۰	۰	۰.۰۰٪
اتبوه سازی، املاک و مستغلات	۲,۸۳۲,۹۳۹,۹۴۳	۱,۸۵۷,۳۷۱,۸۴۰	۱.۶۸٪	۸,۳۴۰,۷۵۰,۰۹۶	۸,۷۰۹,۲۱۸,۵۰۵	۱۰.۴۱٪
فلزات اساسی	۱,۷۶۲,۲۲۵,۲۳۰	۱,۵۵۳,۰۲۳,۵۰۸	۱.۴۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱,۱۵۲,۳۳۱,۳۹۸	۱,۱۸۳,۲۱۹,۱۳۸	۱.۰۷٪	۰	۰	۰.۰۰٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه	۴,۹۹۴,۲۶۷	۴,۹۲۳,۷۳۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۰	۰	۰.۰۰٪	۵,۳۰۴,۵۳۴,۸۳۸	۵,۷۵۰,۲۴۱,۹۴۳	۶.۶۲٪
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰.۰۰٪	۴,۸۱۹,۲۷۹,۴۱۰	۵,۰۸۰,۳۰۳,۵۰۱	۶.۰۳٪
سرمایه گذاریها	۰	۰	۰.۰۰٪	۳,۱۰۰,۸۶۰,۳۸۹	۳,۲۸۱,۹۰۰,۴۸۷	۳.۸۷٪
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲,۰۸۷,۱۰۰,۴۳۶	۲,۴۳۳,۵۴۵,۹۹۹	۲.۶۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۸۵۶,۱۲۹,۰۵۲	۱,۶۱۵,۷۴۷,۷۰۲	۲.۳۲٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۸۶,۲۷۶,۴۶۸	۱,۴۹۹,۲۹۲,۲۴۴	۱.۷۳٪
مخابرات	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۳۷۹,۸۶۸,۳۶۵	۱,۴۹۷,۱۰۶,۶۲۹	۱.۶۰٪
پیمائکاری صنعتی	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۲۲,۸۷۰,۰۹۰	۴۹۶,۰۲۳,۴۷۷	۰.۵۴٪
	۱۰۴,۲۵۴,۲۰۸,۳۰۹	۱۰۱,۵۵۶,۶۳۷,۳۵۳	۹۱.۷۱٪	۶۳,۴۶۲,۵۶۰,۷۸۴	۶۶,۶۶۲,۶۰۱,۵۴۴	۷۹.۲۴٪

۲- ۵ قیمت سهام هیچ یک از شرکت‌های فوق در تاریخ ترازنامه تعدیل نشده است.

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۰	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱

۶-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی و اوراق بهادار با درآمد ثابت:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
				خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
۹۵/۱۲/۲۵	۲۰	۰	۰	۰	۰٪	۱,۸۹۷,۵۶۲,۱۴۴	۲.۳۶٪
۹۶/۰۷/۰۳	۲۰	۰	۰	۰	۰٪	۴,۲۴۵,۸۳۶,۱۷۷	۵.۳۱٪
				۰	۰٪	۶,۱۴۳,۳۹۸,۳۲۱	۷.۶۷٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۸۰۴,۶۲۶,۳۶۱	۳,۷۵۰,۶۷۸,۱۳۱	(۲۶۲,۴۱۹,۹۶۴)	۲۵	۴,۰۱۳,۰۹۸,۰۹۵	سود سهام
۱۰,۲۵۳,۴۴۷	۱۳,۸۹۵,۳۱۶	(۶۴,۷۱۸)	۱۰	۱۳,۹۶۰,۰۳۴	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۲,۸۱۴,۸۷۹,۸۰۸	۳,۷۶۴,۵۷۳,۴۴۷	(۲۶۲,۴۸۴,۶۸۲)		۴,۰۲۷,۰۵۸,۱۲۹	

۸- حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۰	حسابهای دریافتنی از سرمایه گذاران
۱۱,۵۱۰,۳۰۲	۰	جمع

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل مخارج اشتراک نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	استهلاک سال مالی	اضافه شده طی سال	ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	۲۷۱,۷۵۳,۶۶۰	۲۷۲,۵۷۸,۲۸۱	۲۷۲,۵۱۴,۷۶۷	۲۷۱,۸۱۷,۱۷۴	مخارج اشتراک نرم افزار
(۲۴)	(۱۸۷)	۶۹,۵۸۳,۶۷۴	۶۹,۵۸۳,۵۱۱	(۲۴)	مخارج برگزاری مجامع
۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	۲۷۱,۷۵۳,۴۷۳	۳۴۲,۱۶۱,۹۵۵	۳۴۲,۰۹۸,۲۷۸	۲۷۱,۸۱۷,۱۵۰	جمع

توضیح آنکه مخارج اشتراک نرم افزار در تاریخ سی ام آذر ماه هر سال شناسایی می شود. در نتیجه مانده ابتدای دوره شامل مخارج نرم افزار منهای استهلاک روز سی ام آذر می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین شماره ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۲-۱۰۶ جاری
۷,۳۲۷,۹۶۳,۱۱۸	۵۴,۴۷۹,۷۲۰	بانک اقتصاد نوین ۱-۳۵۳۵۴۵۵-۸۵۰-۱۰۶ سپرده کوتاه مدت
۷,۳۷۷,۹۶۳,۱۱۸	۱۰۴,۴۷۹,۷۲۰	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران که مربوط به حسابهای فی مابین با شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین است به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره	گردش پستانکار
ریال	ریال	ریال
(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	۵,۰۲۹,۹۱۸,۷۹۹	۳۸۴,۹۷۹,۳۳۱,۰۴۰
(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)	۵,۰۲۹,۹۱۸,۷۹۹	۳۸۴,۹۷۹,۳۳۱,۰۴۰
		گردش بدهکار
		ریال
		۳۹۶,۱۲۴,۲۶۳,۸۰۸
		۳۹۶,۱۲۴,۲۶۳,۸۰۸
		مانده ابتدای سال مالی
		ریال
		(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)
		(۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹)
		نام شرکت کارگزاری
		کارگزاری بانک اقتصاد نوین
		جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۶,۰۰۳,۲۲۲	۶۸۵,۷۶۰,۸۲۲	مدیر صندوق
۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	۱۸۱,۵۹۱,۳۵۱	متولی صندوق
۶۱,۹۱۴,۶۹۰	۳۹,۲۱۴,۷۲۱	حسابرس صندوق
۶۰۲,۴۵۱,۱۱۳	۹۰۶,۵۶۶,۸۹۴	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۵۲,۵۱۹,۷۵۶	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۵۲,۵۱۹,۷۵۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۳۹,۴۷۱,۹۱۷	۴۲۷,۹۶۱,۶۱۵	کارمزد مدیر بابت امور صندوق
۲,۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۲۰,۰۰۰	واریز نامشخص
۱۹۵,۸۶۰,۰۰۳	۳۲۸,۲۵۱,۴۳۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۹۹۹,۸۰۰	۵,۰۹۹,۸۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
.	۱۴,۷۶۷	ذخیره آبونمان نرم افزار
۶۴۰,۰۵۱,۷۲۰	۷۶۴,۰۴۷,۶۱۵	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تعداد	ریال
۶,۳۷۳,۶۰۴,۷۹۸	۱,۰۰۰	۷,۳۲۱,۵۵۳,۸۲۰	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	
۵۹,۳۵۱,۰۰۷,۸۸۳	۹,۳۱۲	۸۳,۲۸۲,۶۷۴,۷۰۷	۱۱,۳۷۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی	
۶۵,۷۲۴,۶۱۲,۶۸۱	۱۰,۳۱۲	۹۰,۶۰۴,۲۲۸,۵۲۷	۱۲,۳۷۵		

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰,۶۸۰,۳۹۶,۸۱۱	۵,۹۲۰,۵۴۰,۰۵۳	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۱۹,۴۷۵,۲۲۹)	.	۱۶-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۸۰,۴۴۵,۱۸۴	۵۰۴,۸۶۸,۲۲۴	۱۶-۳	سود (زیان) فروش اوراق مشارکت
۲۰,۶۴۱,۳۶۶,۷۶۶	۶,۴۲۵,۴۰۸,۳۷۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سودزبان فروش	سودزبان فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بین المللی محصولات پارس	۳,۸۸۵,۰۰۰	۱۰,۸۶۶,۷۵۲,۶۹۱	۷,۷۲۸,۴۹۶,۹۴۶	۵۷,۴۸۵,۱۲۰	۵۴,۲۲۲,۷۶۲	۳۰,۴۲۶,۴۸۵,۸۵۲	-
کار خجالتات قند قزوین	۳,۸۰۵,۸۲۷	۱۱,۹۹۸,۸۲۹,۰۷۰	۹,۷۰۱,۲۷۸,۹۹۹	۶۳,۴۷۳,۸۱۰	۵۹,۹۹۴,۱۴۵	۲,۱۷۴,۰۸۲,۱۲۶	-
ایزیرینگ رایان سایا	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۸,۳۸۸,۴۹۵	۸,۶۹۹,۲۷۲,۲۵۵	۵۷,۴۸۵,۱۲۰	۵۴,۴۴۱,۹۴۱	۲,۰۹۶,۷۱۹,۷۳۶	-
توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی	۱,۴۵۸,۳۹۹	۶,۶۵۲,۱۵۰,۶۵۹	۵,۴۴۷,۹۲۱,۳۴۳	۳۳,۹۹۲,۴۹۲	۲۳,۱۲۶,۰۷۵	۱,۱۲۶,۹۶۶,۰۷۳	(۸۰,۲۰۷,۳۲۲)
صنایع لاستیکی سهند	۲,۰۶۸,۶۸۵	۶,۲۱۵,۸۴۶,۱۶۳	۵,۱۹۱,۲۴۴,۶۶۱	۳۲,۵۷۷,۴۵۰	۳۱,۰۷۹,۲۳۰	۹۶۰,۶۲۰,۴۰۰	-
کار خجالتات تولیدی شیشه رازی	۱,۶۲۹,۰۵۹	۵,۲۱۲,۱۲۰,۹۲۳	۴,۰۲۰,۳۹۹,۷۴۸	۲۷,۰۶۵,۶۵۰	۲۶,۰۶۵,۶۵۰	۹۵۵,۴۸۹,۰۸۵	-
تولیدی گریت-بهرام	۱,۴۸۶,۳۱۱	۳,۹۹۷,۶۶۶,۸۰۹	۳,۲۸۲,۸۲۴,۹۶۳	۲۱,۱۲۶,۶۵۸	۱۹,۹۸۸,۳۲۳	۶۷۳,۷۰۵,۸۵۵	۹,۳۲۹,۶۵۱
صنایع شیمیایی فارس	۳,۴۰۱,۱۹۱	۵,۸۲۷,۴۴۲,۲۲۳	۵,۳۲۳,۹۵۹,۱۵۴	۳۰,۸۲۶,۶۰۶	۲۹,۱۲۶,۷۲۵	۳۸۳,۴۱۹,۷۲۸	-
توسعه معماران وفلزارت	۶,۹۹۶,۷۳۶	۱۰,۰۲۲,۲۰۶,۱۰۱	۹,۵۵۲,۵۰۸,۶۰۷	۵۱,۷۱۰,۸۱۴	۵۰,۱۶۱,۰۲۹	۳۷۷,۸۲۵,۶۵۱	۶۲,۱۷۶,۹۰۷
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۷۸۷,۲۸۶	۱,۹۲۴,۸۶۰,۴۷۲	۱,۵۳۴,۶۶۶,۶۵۹	۱۰,۱۸۲,۵۱۱	۹,۶۲۴,۳۰۱	۳۶۱,۰۸۷,۰۰۱	۶۳۰,۱۶۷,۳۴۹
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۷,۱۵۱,۹۵۰	۱۴,۲۲۱,۲۵۳,۳۶۰	۱۳,۲۶۱,۴۸۹,۴۵۵	۶۷,۴۶۳,۳۶۶	۷۱,۳۰۵,۶۲۹	۳۳۷,۵۸۹,۶۵۰	-
مدیون س اعتماد آفرین پارسیان	۷۷۵,۰۰۰	۱۴,۲۵۵,۱۶۳,۷۷۹	۱۴,۰۰۲,۳۴۴,۰۷۲	۱۰,۹۹۱,۳۷۷	۱۰,۹۹۱,۳۷۷	۳۲۲,۲۸۲,۳۲۰	-
کاشی سعدی	۴۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۰۰۰,۰۰۹	۶۵۵,۹۹۸,۲۴۰	۴,۴۷۵,۰۴۲	۴,۴۹۰,۰۰۱	۳۲۱,۶۲۱,۴۴۶	-
توتو کارپل	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۸۱۰,۰۰۹	۲,۳۷۵,۳۸۶,۰۸۶	۱۲,۳۲۷,۳۹۰	۱۲,۰۴۰,۵۰۰	۳۲۱,۴۴۶,۰۲۳	۲۹۱,۰۰۸,۴۱۱
سیمان شرق	۵,۴۱۳,۴۲۸	۵,۷۲۳,۶۶۳,۵۸۷	۵,۴۷۰,۴۶۷,۳۶۶	۳۰,۰۸۱,۳۲۲	۲۸,۶۱۸,۳۱۹	۱۹۴,۱۱۶,۶۸۰	۱۰۰۶,۳۰۵,۷۹۲
صنایع آذرباب	۹۵۰,۰۰۰	۳,۶۱۵,۹۲۶,۷۳۵	۳,۳۹۹,۵۵۳,۴۰۰	۱۹,۹۲۳,۳۰۳	۱۸,۰۷۹,۶۸۲	۱۸۹,۰۷۵,۷۲۰	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۲۱,۴۰۰	۲,۴۶۲,۸۶۴,۳۷۶	۲,۲۵۹,۴۹۶,۲۰۰	۱۱,۹۹۰,۵۲۲	۱۲,۳۱۴,۲۲۸	(۲۰,۵۸۶,۶۴۰)	(۲۰,۵۸۶,۶۴۰)
گروه پتروشیمی س ایرانیان	۱,۹۶۸,۹۸۷	۲,۴۹۹,۴۱۰,۵۷۲	۲,۳۶۵,۳۹۵,۲۶۶	۱۳,۲۲۰,۸۱۷	۱۲,۴۹۶,۰۵۴	۱۷۶,۷۹۸,۴۲۵	(۵۳,۳۴۳,۱۵۲)
توسعه معدنی و صنعتی صیقلور	۹۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۹,۸۲۲,۵۹۱	۲,۳۷۴,۲۹۰,۸۴۲	۱۳,۲۸۳,۳۶۶	۱۲,۷۹۹,۱۱۳	۱۵۹,۳۴۹,۴۹۰	-
اسان پرداخت پرشین	۲۰۰,۰۰۰	۳,۳۱۸,۹۸۲,۷۱۶	۳,۱۲۸,۷۱۷,۸۸۷	۱۶,۵۵۷,۴۱۲	۱۶,۵۵۷,۴۱۲	۱۵۶,۱۱۲,۵۰۴	۱۵۵,۳۴۰,۴۳۷
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۶,۳۰۸,۶۵۸	۳,۰۵۸,۷۹۲,۸۴۴	۱۷,۱۱۹,۵۵۷	۱۶,۱۸۱,۰۴۶	(۶,۵۴۲,۱۰۳)	(۶,۵۴۲,۱۰۳)
پیشیات کالبر	۱,۳۳۵,۰۴۵	۳,۵۴۰,۴۰۱,۹۹۵	۳,۳۶۵,۷۸۸,۲۹۷	۱۸,۷۲۸,۷۲۰	۱۷,۷۰۲,۰۰۹	۱۳۸,۱۹۰,۹۶۹	۸۹۳,۱۹۸,۴۴۵
کابل الیزیر	۸۷۶,۶۸۳	۱,۹۰۳,۵۰۷,۳۸۱	۱,۷۵۱,۸۲۰,۸۴۳	۱۰,۰۶۹,۵۵۷	۹,۵۱۷,۵۴۰	۱۳۲,۰۸۹,۴۴۱	-
گمکفکشرآیندآمین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۷,۳۲۶,۱۷۳	۲,۲۵۱,۳۸۸,۸۵۰	۱۲,۶۸۱,۸۲۸	۱۱,۹۸۶,۴۴۱	۱۳۱,۲۶۸,۸۵۴	-
گرمایان ساری ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۳۵۶,۵۰۹	۷۸۰,۶۹۱,۷۵۷	۴,۴۴۱,۷۵۷	۴,۴۸۱,۷۸۲	۱۰۳,۴۴۱,۴۴۴	-
هنگری تراکتورسازی ایران	۳۲۱,۹۹۷	۷۳۶,۹۲۶,۳۱۶	۶۲۴,۴۲۴,۳۱۶	۳,۳۸۸,۳۴۰	۳,۳۸۴,۶۳۴	۹۶,۹۱۳,۳۴۴	-
تولید برق غسولیه مینا	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۹	۲,۹۲۷,۲۰۵,۷۸۶	۱۶,۲۱۳,۸۵۰	۱۵,۳۲۵,۰۰۰	۹۶,۲۵۵,۳۷۵	-
توتو کار رنگ فولاد سیاهان	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۳۹,۱۰۱	۱,۷۱۵,۲۵۵,۵۸۵	۹,۱۲۴,۸۲۲	۸,۹۴۰,۱۹۵	۵۴,۲۳۶,۴۴۹	-
آرماد	۱,۳۴۴,۵۲۸	۱,۲۵۱,۳۵۱,۴۲۱	۱,۱۸۶,۳۳۶,۳۲۰	۶,۲۵۶,۷۵۸	۶,۲۵۶,۷۵۸	۵۱,۳۸۸,۶۵۸	-
پارس خزر	۸۸,۱۲۶	۹۵۵,۲۸۵,۸۴۹	۹۰۵,۲۲۶,۲۷۲	۵۰,۳۲۶,۴۵۹	۴,۷۷۶,۴۴۸	۴۵,۱۲۹,۶۹۰	-
سیمان فارس و خوزستان	۸۹۳,۳۰۰	۱,۲۸۳,۷۵۳,۴۱۲	۱,۲۲۸,۳۵۳,۳۲۳	۶,۷۹۱,۰۱۲	۶,۶۱۸,۷۲۷	۴۲,۳۸۰,۳۲۴	(۴۰,۱۸۷,۰۸۱)
معنی و صنعتی گل گهر	۵۳۸,۴۲۸	۲,۰۴۰,۴۰۱,۹۹۵	۱,۱۵۰,۷۶۱,۵۴۰	۳,۳۷۳,۳۷۴	۳,۳۲۳,۳۸۰	(۹۸,۴۴۴,۷۷۲)	(۹۸,۴۴۴,۷۷۲)
آتیه داده پرداز	۱۱۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۹	۱,۲۷۹,۸۶۸,۳۷۶	۶,۷۴۵,۲۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۸۶,۴۳۳	۱۶,۱۸۵,۰۷۸
ماتین-سازی نیرومحرکه	۳۵۰,۰۰۰	۵۴۰,۰۵۰,۰۰۹	۵۱۰,۱۵۸,۳۲۳	۳,۸۵۶,۸۶۹	۳,۵۰۰,۳۵۰	۲۲,۳۲۴,۵۲۷	-
سرمایه دوب آهن اصفهان	۵۸۰,۰۰۰	۵,۱۹۳,۱۰۰,۰۰۹	۵,۱۲۶,۳۱۵,۵۱۱	۲۴,۶۶۷,۲۲۱	۲۵,۰۶۵,۵۰۱	۱۶,۳۸۸,۷۷۶	۲۲,۰۴۴۷,۷۲۹
صنایع پخته گری ایران	۱,۵۷۱,۸۴۰	۱,۸۶۲,۷۹۷,۰۹۱	۱,۸۲۸,۲۵۴,۵۲۷	۹,۶۸۹,۰۶۵	۹,۳۱۳,۹۸۷	۱۵,۵۳۴,۵۱۲	۶۷,۴۴۵,۵۱۹
داده گسترعصرنویان های وب	۳,۶۶۲	۱۶,۷۷۱,۹۹۹	۱۰,۴۸۷,۲۱۴	۸۵,۷۰۶	۸۳,۸۶۰	۶,۱۱۵,۱۸۹	-
به پرداخت ملت	۷۳۰	۱۶,۴۶۶,۶۱۹	۱۲,۸۳۰,۰۸۷	۸۷,۱۰۸	۸۳,۲۲۳	۲,۴۶۰,۰۰۹	-
مبین وان کیش	۱۲۲	۱,۱۲۱,۴۴۳	۴۴۵,۴۴۶	۵,۷۳۰	۵,۶۰۷	۶۸۴,۷۵۰	-
آکدیس	۵۶۹	۱,۹۳۹,۷۳۰	۱,۳۲۰,۰۱۷	۹,۹۱۳	۹,۹۹۹	۵۹۹,۶۹۸	-
ریل سیر کوثر	۷۹۲	۲,۲۱۶,۴۲۷	۱,۶۳۲,۰۱۷	۱۱,۳۲۰	۱۱,۳۰۶	۵۹۶,۷۱۰	-
سیر پاستوریزه بگه گلپایگان	۱۵۴	۲,۰۴۴,۵۱۱	۱,۵۲۱,۸۲۶	۱۰,۴۴۷	۱۰,۲۱۳	۴۹۰,۰۳۵	-
فلاد پارسیان کوثر اصفهان	۲۹۴	۲,۰۸۲,۱۹۹	۲,۶۰۳,۰۸۱	۳,۰۸۶	۳,۰۱۱	۲۲۹,۱۲۷	-
نولاد کاوه جنوب کیش	۲,۲۴۴	۴,۵۶۱,۴۲۳	۴,۱۴۴,۵۸۳	۲۱,۶۶۶	۲۲,۸۰۷	۳۷۲,۲۷۷	-
تولیدی چدن سازان	۵۵۳	۱,۴۵۹,۹۲۹	۱,۰۸۳,۵۶۹	۷,۴۶۱	۷,۳۰۰	۳۸۱,۶۹۹	-
تولید و صادرات ریشمک	۱۰۱	۱,۵۲۴,۴۹۹	۶۸۳,۶۹۷	۴,۳۷۸	۴,۴۲۲	۳۵۷,۸۲۲	-
اسپا سیر لرس	۶۲۲	۹۴۸,۴۶۱	۷۶۱,۹۹۶	۴,۵۰۵	۴,۷۴۴	۱۷۷,۲۳۶	-
سیر بگه آذربایجان شرقی	۱۵۵	۶۶۱,۷۸۹	۵۲۲,۳۸۵	۴,۰۰۲	۳,۱۵۹	۱۰۳,۴۴۴	-
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۲,۳۲۷	۷۶۰,۰۷۶,۱۱۱	۴۰,۳۱۶	۴۰,۱۶۱	(۵,۷۹۵,۱۱۸)	۱۵۶,۱۱۸,۰۷۰
سرمایه گذاری ساختمان-ایران	۳۰,۰۰۰	۷۱,۷۰۸,۳۰۳	۷۹,۸۷۶,۸۰۷	۳۷۹,۳۲۷	۳۵۸,۵۴۱	(۹۰,۰۰۰,۳۸۲)	-
پهنسین ساختمان تفصیلات راه آهن	۴۶,۵۵۵	۴۴۴,۷۵۰,۸۹۰	۴۲۳,۸۷۰,۱۱۲	۲۱۷,۴۴۴	۲۱۲,۷۵۳	(۱۲,۴۴۴,۴۴۹)	(۴۷۹,۶۷۳,۴۵۱)
غوره-پیشی رفاهی آبادگران ایران	۹۷۰,۰۰۰	۱۷۵,۳۰۲,۰۰۹	۱۶۵,۳۰۲,۶۸۰	۹,۲۷۴,۴۴۷	۸۵۶,۵۰۱	(۱۳,۸۹۷,۵۲۸)	۲,۳۵۱,۹۱۴,۵۸۹
بیزینس ایران	۳۶۵,۷۸۶	۳۱۰,۷۷۲,۴۷۴	۲۴۰,۰۵۵,۵۲۱	۱۷,۵۲۷,۸۱۰	۱۵,۳۲۵,۴۷۸	(۱۶,۴۴۵,۷۴۸)	۵۵۸,۰۶۸
وسعه حمل و نقل رایلی پارسیان	۲۸۹,۰۷۲	۳,۵۰۴,۳۰۳,۴۱۹	۳,۵۱۴,۷۷۶,۴۴۰	۱۷,۸۰۹,۹۸۷	۱۷,۶۳۱,۵۱۷	(۴۵,۹۱۰,۵۳۰)	(۳۹,۸۲۲,۱۸۳)
سرمایه گذاری مسکن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۶,۱۴۷,۰۱۳	۳,۱۷۹,۶۰۲,۳۸۶	۱۶,۷۴۸,۹۲۲	۱۵,۸۲۰,۷۲۷	(۴۶,۰۲۴,۰۴۲)	-
گروه دارویی برکت	۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۷۲,۶۲۲,۵۴۴	۱,۳۲۳,۲۵۴,۴۵۵	۸,۳۱۶,۴۲۳	۷,۸۶۲,۴۲۳	(۶۷,۰۲۰,۴۴۹)	-
شاشورزی و دامپروی مگسال	۳۰,۰۰۰	۱,۷۵۱,۶۱۱,۵۳۷	۱,۸۲۳,۴۴۴,۹۱۰	۹,۲۶۶-۱۷	۹,۵۸۵,۰۵۶	(۸۸,۷۷۵,۴۸۰)	۲۴۸,۴۲۴,۴۹۰
سرمایه گذاری توکالولاد(هلدینگ)	۳,۴۶۹,۹۲۷	۳,۹۱۷,۵۱۰,۶۵۸	۳,۹۹۶,۴۴۴,۰۷۰	۲۰,۶۶۷,۸۸۷	۱۹,۵۵۷,۵۵۵	(۱۱۹,۱۸۸,۸۴۴)	-
الایاش نفت تبریز	۶۲۲,۵۶۸	۲,۹۵۷,۸۱۸,۴۵۳	۳,۰۹۰,۵۷۹,۵۳۳	۱۵,۴۶۶,۸۵۸	۱۵,۷۸۹,۰۹۰	(۱۶۳,۲۱۴,۴۴۴)	(۱۷۸,۵۲۳,۴۴۴)
پهنسین صنعتی روان فن آفر	۵۵۳,۴۶۹	۱,۴۵۱,۷۹۹,۱۱۶	۱,۴۰۸,۳۹۸,۰۷۸	۵,۴۹۰,۴۰۰	۶,۲۵۸,۹۹۶	(۱۶,۸۰۰,۲۰۴۹)	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۳,۴۰۴,۹۷۷	۴,۵۰۲,۹۲۷,۵۵۱	۴,۳۰۱,۸۸۰,۴۰۱	۱۷,۸۹۹,۹۵۸	۱۴,۵۱۴,۴۵۵	(۲۱۴,۴۶۵,۴۶۵)	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۸,۰۹۱,۵۵۱	۲,۸۰۰,۸۶۰,۴۰۱	۱۵,۳۲۰,۹۱۳	۱۴,۴۹۰,۴۵۹	(۲۲۲,۴۴۰,۲۱۹)	۲۷۵,۵۵۵,۴۴۲
عمران وتوسعه فارس	۱,۵۵۵,۰۰۰	۳,۱۲۲,۰۶۴,۰۰۲	۳,۴۵۳,۲۵۶,۰۰۲	۱۶,۵۱۵,۷۲۷	۱۵,۶۱۰,۳۲۰	(۳۴۳,۳۱۸,۰۴۴)	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۹۶۸,۸۴۴	۴,۶۹				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت‌های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

نام سهم	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۳۱,۷۸۷,۲۱۹	۲۴۰,۵۷۷,۲۴۷,۸۸۵	۲۲۲,۲۴۶,۴۱۲,۲۴۴	۱,۱۷۹,۱۵۵,۶۶۴	۱,۱۳۱,۶۱۰,۹۲۴	۵,۹۲۰,۵۴۰,۰۵۳	۱۰,۳۴۶,۹۷۰,۲۵۶
کنترل خوردگی تکتین کو	*	*	*	*	*	*	۶۶۶,۷۲۹,۷۷۱
ایران خودرو	*	*	*	*	*	*	۶۶۷,۴۰۲,۷۲۵
پتروشیمی فجر	*	*	*	*	*	*	۶۵۳,۵۱۸,۷۰۳
کوپر تایر	*	*	*	*	*	*	۵۸۸,۸۹۰,۶۹۶
شیشه و گاز	*	*	*	*	*	*	۵۷۹,۰۸۸,۷۳۴
ذغال سنگ تگین طبس	*	*	*	*	*	*	۵۲۲,۱۲۲,۸۹۱
معدنی و صنعتی چادرملو	*	*	*	*	*	*	۴۴۷,۸۷۸,۵۸۸
ایران ترانسفو	*	*	*	*	*	*	۴۰۷,۳۴۴,۸۲۰
فولاد آلبازی ایران	*	*	*	*	*	*	۳۹۱,۶۹۹,۷۰۱
صنعتی بهشهر	*	*	*	*	*	*	۳۸۶,۸۶۳,۳۰۷
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	*	*	*	*	*	*	۳۶۹,۸۸۷,۳۳۳
نیروکگل	*	*	*	*	*	*	۳۶۹,۴۲۹,۹۹۰
ایران ارقام	*	*	*	*	*	*	۳۵۰,۱۵۰,۲۱۷
عمران و توسعه شاهد	*	*	*	*	*	*	۳۴۲,۱۲۶,۰۷۲
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	*	*	*	*	*	*	۳۴۴,۰۸۶,۴۰۳
پلاسکوکار	*	*	*	*	*	*	۳۰۲,۴۴۶,۰۴۹
شهر سازی و خانه سازی باقمیشه	*	*	*	*	*	*	۲۹۲,۸۹۳,۴۳۶
دارویی لقمان	*	*	*	*	*	*	۲۸۶,۵۸۹,۰۰۹
سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود	*	*	*	*	*	*	۲۵۱,۱۰۵,۴۱۲
لعاپیران	*	*	*	*	*	*	۲۳۷,۶۶۷,۲۴۴
بیمه کوثر	*	*	*	*	*	*	۲۳۰,۸۸۳,۱۷۱
جفاری شمال	*	*	*	*	*	*	۲۱۹,۲۴۴,۹۴۷
سرمایه‌گذاری مسکن تهران	*	*	*	*	*	*	۲۱۴,۶۲۴,۷۲۵
گروه صنایع کاغذ پارس	*	*	*	*	*	*	۱۹۷,۱۲۶,۸۶۳
صنایع جوشکاب‌یزد	*	*	*	*	*	*	۱۹۴,۸۸۵,۴۸۶
سرمایه‌گذاری پارس توشه	*	*	*	*	*	*	۱۹۰,۲۴۴,۲۷۶
گسترش تجارت و سرمایه ایرانیان	*	*	*	*	*	*	۱۸۱,۶۷۴,۷۳۲
کشت و صنعت پیاندر	*	*	*	*	*	*	۱۵۴,۶۷۲,۶۹۷
بیمه آسیا	*	*	*	*	*	*	۱۴۴,۶۶۵,۲۸۷
داروسازی کاسپین تامین	*	*	*	*	*	*	۱۳۶,۴۵۹,۲۸۶
قاسم ایران	*	*	*	*	*	*	۱۳۰,۳۸۹,۶۰۲
فراورده‌های نیوزآدر	*	*	*	*	*	*	۱۲۶,۸۸۳,۴۹۲
کنترساز ایران	*	*	*	*	*	*	۱۲۲,۸۷۴,۳۳۱
فولاد خراسان	*	*	*	*	*	*	۱۱۲,۰۲۴,۶۶۴
گروه صنعتی بارز	*	*	*	*	*	*	۹۷,۵۵۱,۴۵۳
کارت اعتباری ایران کیش	*	*	*	*	*	*	۸۳,۵۹۹,۸۳۲
پارس سرام	*	*	*	*	*	*	۶۸,۶۱۰,۹۴۵
نوسازی و ساختمان تهران	*	*	*	*	*	*	۶۳,۳۲۵,۶۱۶
لیزی‌نگ صنعت و معدن	*	*	*	*	*	*	۶۲,۳۳۶,۰۴۸
سرمایه‌گذاری سبحان	*	*	*	*	*	*	۶۰,۳۳۳,۳۹۴
دوده صنعتی پارس	*	*	*	*	*	*	۵۹,۸۴۵,۵۲۱
گروه بهمن	*	*	*	*	*	*	۵۲,۸۲۱,۸۱۵
سرمایه‌گذاری مسکن الوند	*	*	*	*	*	*	۵۳,۹۸۴,۷۶۴
تولید برق ماهتاب گهنوج	*	*	*	*	*	*	۴۸,۳۰۵,۲۷۷
مدیریت انرژی امید تابان هور	*	*	*	*	*	*	۴۰,۴۶۵,۲۲۴
شرکت بیمه اتکالی امین	*	*	*	*	*	*	۳۹,۷۷۲,۷۴۴
بیمه ملت	*	*	*	*	*	*	۲۹,۱۳۱,۴۷۰
بانک حکمت ایرانیان	*	*	*	*	*	*	۲۸,۴۵۶,۹۱۶
بانک دی	*	*	*	*	*	*	۲۳,۲۵۴,۷۱۰
کشت و دام گل‌دشت نمونه اصفهان	*	*	*	*	*	*	۲۱,۸۰۷,۴۳۴
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	*	*	*	*	*	*	۲۰,۴۷۲,۸۴۹
واسپاری ملت	*	*	*	*	*	*	۲۰,۴۶۶,۰۲۱
تکتونار	*	*	*	*	*	*	۱۹,۳۴۵,۱۴۵
آلومراد	*	*	*	*	*	*	۱۶,۳۴۲,۴۲۷
فراورده‌های غذایی و قند پیرانشهر	*	*	*	*	*	*	۱۶,۳۰۶,۶۱۸
فراوری مواد معدنی ایران	*	*	*	*	*	*	۱۵,۵۱۸,۳۳۱
سرمایه‌گذاری اعتبار ایران	*	*	*	*	*	*	۱۲,۱۳۸,۰۲۰
شیر پاستوریزه پگاه گلستان	*	*	*	*	*	*	۱۲,۰۲۲,۴۱۰
ص.س. زمین و ساختمان نسیم	*	*	*	*	*	*	۹,۹۹۹,۲۴۹
خدمات انفورماتیک	*	*	*	*	*	*	۹,۸۲۶,۶۶۳
ایران پاستا پوروربر	*	*	*	*	*	*	۲,۲۶۵,۵۱۳
محورسازان ایران خودرو	*	*	*	*	*	*	۱,۲۶۲,۶۲۱
سرما آفرین	*	*	*	*	*	*	۲۶۸,۹۵۶
سپهان سپاهان	*	*	*	*	*	*	(۸۲۹,۴۷۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	*	*	*	*	*	*	(۲۳,۲۶۹,۸۷۹)
گروه مینا (سهامی عام)	*	*	*	*	*	*	(۴۴,۷۲۲,۲۷۸)
شرکت اعتباری کوثر مرکزی	*	*	*	*	*	*	(۴۵,۵۹۹,۹۳۹)
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	*	*	*	*	*	*	(۶۵,۵۸۹,۴۰۵)
نیرو محرکه	*	*	*	*	*	*	(۶۷,۴۲۷,۴۵۵)
تولید نیروی برق دماوند	*	*	*	*	*	*	(۱۰۶,۰۶۶,۸۴۰)
بانک پاسارگاد	*	*	*	*	*	*	(۱۰۷,۶۲۷,۳۶۳)
سایپا دی‌وزل	*	*	*	*	*	*	(۲۰۵,۲۲۹,۱۲۰)
بانک انصار	*	*	*	*	*	*	(۲۱۹,۰۲۹,۸۰۱)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	*	*	*	*	*	*	(۲۶۲,۴۵۲,۷۸۶)
فراورده‌های غذایی و قند چهارمحال	*	*	*	*	*	*	(۲۲۸,۲۳۱,۲۴۸)
جمع کل	۱۳۱,۷۸۷,۲۱۹	۲۴۰,۵۷۷,۲۴۷,۸۸۵	۲۲۲,۲۴۶,۴۱۲,۲۴۴	۱,۱۷۹,۱۵۵,۶۶۴	۱,۱۳۱,۶۱۰,۹۲۴	۵,۹۲۰,۵۴۰,۰۵۳	۲۰,۶۸۰,۳۹۶,۸۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۶,۰۳۴,۱۹۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. سیمان فارس و خوزستان
(۱,۲۴۴,۰۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. بانک انصار
(۶۲۰,۲۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. سرمایه‌گذاری رناله‌لدینگ
۲۸,۷۰۵,۵۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. فولاد خراسان
(۵۰,۲۸۲,۳۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. شهر سازی و خانه سازی باغشیشه
(۱۱۹,۴۷۵,۲۲۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع کل

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	بهای فروش	تعداد	نام تقدم	
(۱۵,۰۳۷,۰۰۴)	۰	۰	۰	۰			اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۲۰,۸۵۸,۹۶۸	۰	۰	۰	۰			اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۶۲۱
۶۱,۸۲۸,۱۶۵	۰	۰	۰	۰			اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۱۲,۷۹۵,۰۵۵	۲۹,۰۳۶,۴۴۵	۱,۴۷۷,۷۲۹	۱,۸۷۸,۶۹۷,۸۲۶	۱,۹۰۹,۲۱۲,۰۰۰	۲,۰۰۰		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۰	۱۲۴,۴۷۰,۲۱۴	۱۱,۶۹۰,۰۳۱	۱۴,۹۶۷,۳۴۰,۳۸۱	۱۵,۱۰۳,۴۰۰,۶۲۶	۱۷,۰۰۰		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲
۰	۱۳۴,۲۱۶,۵۳۸	۷,۰۶۸,۵۷۵	۸,۹۹۱,۲۴۰,۴۳۱	۹,۱۳۲,۵۲۵,۵۴۴	۱۰,۴۱۴		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
۰	(۳۱,۹۸۷,۹۸۶)	۳,۳۲۶,۲۶۵	۴,۳۲۶,۱۶۱,۷۲۱	۴,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
۰	۲۵۱,۰۸۸,۵۳۷	۱۱,۱۸۵,۷۴۲	۱۴,۵۵۳,۱۱۳,۷۹۶	۱۴,۸۱۵,۳۸۸,۰۷۵	۱۵,۹۵۵		اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
۰	۱,۷۹۴,۲۳۸	۶۶۴,۱۸۷	۹۱۳,۶۶۱,۹۲۵	۹۱۶,۱۲۰,۳۵۰	۱,۱۰۰		اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
۰	(۳,۷۴۹,۶۶۲)	۱,۹۳۵,۰۰۰	۲,۵۰۱,۸۱۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۳۳۸	۲,۵۰۰		اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۸۰,۴۴۵,۱۸۴	۵۰۴,۸۶۸,۳۲۴	۳۷,۳۴۷,۵۲۹	۴۸,۱۳۱,۹۳۱,۰۸۰	۴۸,۶۷۴,۱۴۶,۹۳۳	۵۳,۹۶۹		جمع کل

۱۷ - سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
(۳,۲۴۷,۵۵۷,۹۶۱)	(۱,۹۲۰,۷۵۶,۶۵۲)	۱۷-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار (سهام و حق تقدم)
۷۷,۰۹۴,۵۸۸	۰	۱۷-۲	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه
(۳,۱۷۰,۴۶۳,۳۷۳)	(۱,۹۲۰,۷۵۶,۶۵۲)		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری برای فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری برای فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد	
-	۱,۲۸۴,۹۱۷,۷۲۳	۱۴,۹۶۲,۵۰۰	۱۴,۲۱۴,۳۷۵	۱,۶۷۸,۴۰۵,۴۰۲	۲,۹۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۸۴۶,۶۱۰,۹۷۵	۴۱,۵۲۷,۵۰۰	۳۹,۴۵۱,۱۲۵	۷,۳۷۷,۹۱۰,۴۰۰	۸,۳۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	مازگارین
-	۸۲۰,۷۸۱,۷۲۸	۵۴,۵۶۳,۶۰۰	۵۱,۸۳۵,۴۲۰	۹,۹۸۵,۵۳۹,۲۵۲	۱۰,۹۱۲,۷۲۰,۰۰۰	۳,۶۴۰,۰۰۰	صنایع کاغذسازی کاوه
-	۷۶۴,۱۱۰,۳۱۱	۳۴,۱۷۸,۶۰۰	۳۲,۴۶۹,۶۷۰	۶,۰۰۴,۹۶۱,۴۹۷	۶,۸۳۵,۷۲۰,۰۷۸	۸۴۴,۶۴۶	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۶۴۸,۱۰۳,۶۸۹	۱۳,۳۰۳,۹۶۴	۱۲,۶۳۸,۷۶۶	۱,۹۸۶,۷۴۶,۴۰۶	۲,۶۶۰,۷۹۲,۸۲۵	۶,۲۶۰,۶۸۹	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۵۳۷,۶۸۱,۱۳۷	۳۰,۴۳۱,۴۱۴	۲۸,۹۰۹,۸۴۴	۵,۴۸۹,۲۶۰,۴۵۵	۶۰,۸۶۰,۲۸۲,۸۵۰	۲,۸۴۸,۰۵۰	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی
-	۱۹۳,۰۲۲,۱۹۱	۴۳,۵۲۸,۷۵۲	۴۱,۳۵۲,۳۱۵	۸,۴۲۷,۸۴۷,۲۴۰	۸,۷۰۵,۷۵۰,۴۹۸	۵,۰۰۶,۱۸۲	کلشی سعدی
-	۳۰,۹۸۷,۷۳۸	۵,۹۷۴,۳۴۶	۵,۶۷۵,۶۲۸	۱,۱۵۲,۲۳۱,۴۰۰	۱,۱۹۴,۸۶۹,۱۱۲	۴۲۷,۰۴۴	صنایع لاستیکی سهوند
-	۱۲,۳۶۸,۹۴۸	۲,۵۵۴,۵۰۰	۲,۴۲۶,۷۷۵	۴۹۳,۵۴۹,۷۷۷	۵۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرامیک‌های صنعتی اردکان
(۲۱,۳۶۰,۹۶۰)	۱,۰۱۱,۴۹۶	۹,۳۶۵,۷۰۰	۸,۸۹۷,۴۱۵	۱,۸۵۳,۸۶۵,۶۱۱	۱,۸۷۳,۱۴۰,۰۲۲	۶۱۷,۳۸۳	چینی ایران
-	(۷۱,۵۳۶)	۲۴,۸۵۶	۲۳,۶۱۳	۴,۹۹۴,۲۶۷	۴,۹۷۱,۲۰۰	۳,۱۰۷	تأمین سرمایه امید
-	(۲۶,۸۷۲,۸۸۳)	۹,۲۶۵,۵۰۲	۸,۸۰۲,۲۲۷	۱,۸۶۱,۹۰۵,۶۳۴	۱,۸۵۳,۱۰۰,۴۸۰	۴۳۷,۵۶۸	صنعتی بهپاک
۲۴۰,۳۸۱,۳۶۱	(۴۵,۱۴۵,۷۶۶)	۲۲,۶۰۶,۴۲۸	۲۱,۴۷۶,۱۰۷	۴,۵۲۲,۳۴۸,۸۱۳	۴,۵۲۱,۲۸۵,۵۸۲	۲,۹۷۸,۴۴۹	لبینات‌الکبر
-	(۵۸,۲۱۵,۵۱۰)	۱۳,۶۴۱,۶۳۷	۱۲,۹۵۹,۵۵۵	۲,۷۵۹,۹۶۱,۷۱۷	۲,۷۲۸,۳۲۷,۳۹۹	۱,۱۵۶,۵۶۱	حفاری شمال
-	(۷۸,۰۲۵,۴۶۹)	۱۷,۷۲۳,۲۰۰	۱۶,۸۳۷,۰۴۰	۳,۵۸۸,۱۰۵,۲۲۹	۳,۵۴۴,۶۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	(۱۷۱,۹۴۹,۶۴۹)	۱۸,۲۴۱,۱۱۳	۱۷,۳۲۹,۰۵۷	۳,۷۸۴,۶۰۲,۰۰۹	۳,۶۴۸,۲۲۲,۵۳۰	۳,۲۶۶,۰۹۰	صنایع ریخته‌گری ایران
-	(۲۰۹,۳۰۱,۷۲۲)	۷,۸۴۱,۵۷۳	۷,۴۴۹,۴۹۴	۱,۷۶۲,۲۲۵,۲۳۰	۱,۵۶۸,۳۱۴,۵۷۵	۱,۵۳۰,۰۶۳	سرمایه گذاری توکالواد(هلدینگ)
-	(۴۴۴,۹۴۹,۰۸۷)	۲۰,۲۱۶,۴۹۵	۱۹,۲۰۵,۶۷۰	۴,۴۴۸,۸۲۵,۸۳۷	۴,۰۴۲,۲۹۸,۹۱۵	۶,۷۷۲,۶۹۵	بانک تجارت
(۴۶۲,۹۲۲,۰۳۲)	(۴۸۱,۲۵۴,۵۰۷)	۱۴,۴۴۷,۱۵۸	۱۳,۷۲۴,۸۰۰	۳,۳۴۲,۵۱۴,۱۶۵	۲,۸۸۹,۴۳۱,۶۱۶	۲,۷۴۶,۶۰۸	لیزینگ‌ایران
-	(۶۰۹,۳۰۳,۶۲۲)	۱۵,۲۲۴,۹۹۸	۱۴,۴۶۳,۷۴۸	۳,۶۲۴,۶۱۴,۵۰۴	۳,۰۴۴,۹۹۹,۶۲۸	۳,۵۸۶,۵۷۲	سیمان شرق
(۷۲۳,۸۷۰,۳۹۲)	(۶۳۹,۸۲۰,۲۳۶)	۹,۳۷۸,۲۹۸	۸,۹۰۹,۳۸۳	۲,۴۹۷,۲۱۲,۰۷۵	۱,۸۷۵,۶۵۹,۵۲۰	۲,۲۲۲,۹۲۸	شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
-	(۶۹۷,۹۲۲,۶۵۹)	۳۷,۹۰۹,۳۲۸	۳۶,۰۱۳,۸۶۱	۸,۲۰۵,۸۷۵,۰۳۴	۷,۵۸۱,۸۶۵,۵۶۴	۱,۷۲۴,۱۸۷	توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌یان
-	(۷۵۰,۲۶۵,۲۰۰)	۲۰,۳۴۰,۰۰۰	۱۹,۳۲۳,۰۰۰	۴,۷۷۸,۶۰۲,۲۰۰	۴,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سایپاشیشه
-	(۸۹۶,۲۷۷,۱۳۱)	۲۲,۷۷۱,۳۵۷	۲۱,۶۳۲,۷۸۹	۵,۴۰۶,۱۴۴,۴۴۰	۴,۵۵۴,۲۷۱,۴۵۵	۲,۱۲۵,۱۸۵	مهندسی صنعتی روان فن آور
-	(۱,۹۵۱,۰۴۷,۶۱۱)	۳۲,۷۶۰,۰۰۰	۳۱,۱۲۲,۰۰۰	۸,۴۳۹,۱۶۵,۶۱۱	۶,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	سیمان کردستان
۶۰۱,۱۹۲,۴۸۴	-	-	-	-	-	-	صنایع کلشی و سرامیک سینا
۳۵۰,۰۹۸,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
۲۰۹,۴۷۸,۹۲۲	-	-	-	-	-	-	بین المللی محصولات پارس
۱۵,۳۰۳,۳۸۰	-	-	-	-	-	-	نوریستی ورفاهی آبادگران ایران
(۶۳,۱۵۳,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تلبیس‌ت راه آهن
(۱۱۳,۰۱۵,۷۶۴)	-	-	-	-	-	-	بالایش نفت تبریز
(۱۴۸,۳۴۲,۰۵۸)	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایران‌تین
(۱۸۱,۰۴۰,۰۸۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱۹۷,۸۹۷,۰۱۶)	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی فارس
(۲۱۷,۲۳۸,۲۵۳)	-	-	-	-	-	-	آئینه داده پرداز
(۲۶۱,۰۲۴,۰۷۹)	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سهوند
(۳۰۶,۵۷۳,۴۸۳)	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
(۳۴۶,۴۴۵,۵۵۱)	-	-	-	-	-	-	توسعه معدنی و صنعتی صباپور
(۳۸۱,۸۸۲,۵۸۶)	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌یان
(۴۴۵,۷۰۷,۰۹۳)	-	-	-	-	-	-	توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
(۷۸۳,۵۲۹,۹۹۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
(۳,۲۴۷,۵۵۷,۹۶۱)	(۱,۹۲۰,۷۵۶,۶۵۲)	۵۱۲,۷۸۲,۸۱۹	۴۸۷,۱۴۲,۶۷۷	۱۰۲,۴۷۷,۳۹۴,۰۰۵	۱۰۲,۵۵۶,۵۶۳,۸۴۹	۶۴,۴۰۴,۰۰۷	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲- ۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اسناد خزانه و اوراق اجاره فرابورسی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۰۰	.	.	.	.	۸۳,۳۶۲,۷۱۱	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۵,۰۰۰	.	.	.	.	(۶,۲۶۸,۱۲۳)	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
جمع	.	.	.	.	۷۷,۰۹۴,۵۸۸	

۱۸- سود سهام

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱ جمع درآمد سود سهام	۴,۷۰۲,۴۴۴,۸۸۶	۳,۸۷۲,۹۳۸,۰۲۹
۱۸-۱ هزینه تنزیل	(۲۵۰,۲۵۹,۶۰۵)	(۱۱۸,۴۲۵,۸۳۸)
خالص درآمد سود سهام	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱

۱۸-۱ - درآمد سود سهام از ارقام زیر تشکیل شده است :

شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
			مجموع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه حمل و نقل راهی پارسین	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱,۷۳۴,۱۸۷	۶۸۰	۱,۱۷۹,۲۴۷,۱۶۰	(۱۵۸,۶۰۴,۰۰۶)	۱,۰۲۰,۶۴۳,۱۵۴	۲۷۱,۲۷۶,۸۶۸
توسعه خدمات دریایی و بندری مینا	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱۳۹۶/۰۷/۱۰	۸۹۱,۷۱۰	۹۵۰	۸۴۷,۱۲۴,۵۰۰	.	۸۴۷,۱۲۴,۵۰۰	.
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۶,۴۸۰,۰۰۰	۱۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۳۷۲,۶۷۱)	۵۸۷,۶۲۷,۳۲۹	.
سرمایه گذاری توکولاد (هپتینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۶۸۴,۲۱۱)	۵۷۶,۳۱۵,۷۸۹	.
سرمایه گذاری مسکن شالغرب	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	۴,۳۲۲,۹۰۵	۷۵	۳۲۴,۲۱۷,۸۷۵	.	۳۲۴,۲۱۷,۸۷۵	.
عمران توسع مغرب	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۱,۵۴۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	.
فراد میلرکه اصفهان	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.
کشورزی و دامپروی مگسک	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری مسکن	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۸۴۷,۵۶۴	۶۰	۱۱۰,۸۵۳,۸۴۰	.	۱۱۰,۸۵۳,۸۴۰	.
مهندسی صنعتی روان فن اورد	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۲,۶۷۸,۸۳۴	۴۰	۱۰۷,۱۵۳,۳۶۰	(۶۰,۲۶۰,۷۸)	۱۰۷,۱۵۳,۳۶۰	.
سرامیک های صنعتی اراک	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۳,۳۵۰,۰۰۰	۲۱	۷۰,۳۵۰,۰۰۰	(۳,۹۹۹,۲۲۵)	۶۶,۳۵۰,۷۷۵	.
سنگ آهن گل گهر	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲۲۸,۹۳۰	۲۸۰	۶۴,۱۰۰,۴۰۰	(۳,۵۲۶,۵۵۹)	۶۰,۵۷۳,۸۴۱	۳۱۱,۴۴۱,۵۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هپتینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۳۶۷,۹۰۱	۵۰	۶۳,۳۹۵,۰۵۰	(۳,۷۱۹,۵۰۳)	۵۹,۶۷۵,۵۴۷	.
فراد خراسان	۱۳۹۵/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	.	.	۲,۷۰۱	۱,۴۵۶,۹۱۴	۱,۴۵۶,۹۱۴	۱۵۴,۹۵۳,۱۱۲
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	.	.	.	۲,۸۱۲,۶۹۷	۲,۸۱۲,۶۹۷	۳۰۲,۵۵۵,۷۸۹
مهندسی سلفکلان تفصیلات راه آهن	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	.	.	.	۱,۹۸۸,۲۲۰	۱,۹۸۸,۲۲۰	۲۱۸,۲۷۸,۱۹۰
نیروکالر	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۱۹	.	.	.	۷۵۰,۵۰۰	۷۵۰,۵۰۰	۸۸,۲۹۰,۹۵۵
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	.	.	.	۷۲۰,۲۳۵	۷۲۰,۲۳۵	۷۹۰,۷۱۵,۶۷
دارویی لقمان	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۳	.	.	.	۶۴۲,۳۴۱	۶۴۲,۳۴۱	۶۹,۳۲۶,۹۲۷
نیرو محرکه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	.	.	.	۵۶۵,۴۷۳	۵۶۵,۴۷۳	۶۱,۱۵۱,۸۳۲
ذغال سنگ ننگین طبس	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	.	.	.	۳۵۳,۴۲۱	۳۵۳,۴۲۱	۳۸,۲۱۹,۹۴۳
ایران باستانفروز رابر	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	.	.	.	۲۹۲,۶۳۷	۲۹۲,۶۳۷	۳۱,۶۸۸,۴۷۰
صنایع کاغذسازی کوه	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	.	.	.	۹۰,۲۱۰	۹۰,۲۱۰	۹,۷۱۰,۵۱۷
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	.	.	.	.	.	۳۷۶,۴۹۳,۱۲۸
مقنن سازی اراک	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۱۶	.	.	.	.	.	۳۷۹,۳۹۹,۰۰۴
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۰/۲۱	.	.	.	.	.	۴۱۰,۹۰۰,۶۶۹
لژیون صنعت و معدن	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۱۶	.	.	.	.	.	۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه معدن	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۰	.	.	.	.	.	۶۵۵,۲۰۲,۵۲۰
بنک انصار	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	.	.	.	.	.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
مجموع					۴,۷۰۲,۴۴۴,۸۸۶	(۲۵۰,۲۵۹,۶۰۵)	۴,۴۵۲,۱۸۵,۲۸۱	۳,۷۵۴,۵۱۲,۱۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت و اجاره

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
سود	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۰	۲۰	۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱۳۹۴/۱۰/۲۷
۰	۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۲۰	۲۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۳۹۶/۰۳/۲۰
۲۹,۰۲۵,۸۸۷	۴۲,۴۶۵,۷۵۳		۲۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق مشارکت :
اوراق مشارکت اجاره رایتل
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪

۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده و گواهی سپرده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰			تاریخ افتتاح
سود خالص	سود خالص	تعدیل تنزیل	سود	نرخ سود	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸	۴۷,۶۲۵	۳۰۵,۲۲۷,۵۵۳	۱۰	سال ۸۷
۵۸,۲۵۴,۶۴۱	۳۰۵,۲۷۵,۱۷۸	۴۷,۶۲۵	۳۰۵,۲۲۷,۵۵۳		بانک-اقتصاد نوین
					جمع

۲۱- سایر درآمدها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (ریال)			۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (ریال)		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۲,۹۷۹,۶۶۳,۰۶۸	۲,۸۱۲,۸۹۸,۰۵۰	۱۰۶۶۰,۷۸۲۸	۴۰,۱۳۰,۹۸۰,۹۵	۲,۹۰۶,۴۹۰,۲۵۷
.	.	.	۸۴۷,۰۰۶,۲۳۲	.	(۸۴۷,۰۰۶,۲۳۲)
۱۴۶,۷۶۵,۰۱۸	۲,۹۷۹,۶۶۳,۰۶۸	۲,۸۱۲,۸۹۸,۰۵۰	۹۵۳,۶۱۴,۰۷۰	۴۰,۱۳۰,۹۸۰,۹۵	۲,۰۵۹,۴۸۴,۰۲۵
					درآمد سود سهام
					تعدیل کارمزد کارگزار
					جمع

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سالهای قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
یادداشت های همراه صورت مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸۲۸,۶۴۰,۷۲۱	۱,۹۰۹,۷۸۰,۶۱۳	مدیر صندوق
۲۳۴,۵۳۳,۲۰۱	۵۱۶,۳۶۶,۱۱۵	متولی صندوق
۶۲,۱۷۶,۱۱۶	۷۰,۰۰۰,۰۳۱	حسابرس صندوق
۱,۱۲۵,۳۵۰,۰۳۸	۲,۴۹۶,۱۴۶,۷۵۹	جمع کل

۲۳- سایر هزینه ها

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۷۲,۴۳۵,۹۹۶	۲۷۲,۵۷۸,۲۸۱	هزینه اشتراک نرم افزار
۵۰,۶۸۴,۸۴۵	۱۳۲,۳۹۱,۴۳۰	هزینه تصفیه
۴۳,۰۰۰,۰۲۴	۶۹,۵۸۳,۶۷۴	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۴,۲۶۱	۵,۰۰۰,۴۶۰	سایر
۲۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	۶۴,۷۱۸	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۳۶۶,۴۳۵,۱۲۶	۴۷۹,۷۵۸,۵۶۳	جمع کل

۲۴- تعدیلات

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۴۸۵,۹۱۶,۹۹۰	۸۹,۵۰۰,۹۰۵,۸۰۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۳,۸۹۹,۴۵۵,۹۲۴)	(۷۳,۹۶۶,۵۷۶,۶۷۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۵,۵۸۶,۴۶۱,۰۶۶	۱۵,۵۳۴,۳۲۹,۱۲۵	جمع

تعدیلات فوق ناشی از تفاوت قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری با تغییرات ناشی از خالص ارزش روز دارایی های صندوق تا تاریخ ابطال است.

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ تراز نامه صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه ای می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

یادداشت های همراه صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۹/۳۰
			تعداد واحد های سرمایه گذاری (عادی و ممتاز)	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین (سهامی خاص)	مدیر صندوق	۲۵۰	۲.۱۳	۲.۴۲
دارنده واحد ممتاز	بیمه نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۱۰۴	۰.۸۸	۱
دارنده واحد ممتاز	توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۶۰۴	۵.۱۴	۵.۸۶
دارنده واحد ممتاز	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۰	۱.۷۰	۴.۸۹
دارنده واحد ممتاز	سرمایه گذاری اقتصاد نوین (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۰	۱.۷۰	۴.۹۳
دارنده واحد ممتاز	گروه استراتوس پارس (سهامی عام)	دارنده واحد ممتاز	۲۰۸	۱.۷۷	۲.۰۱

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۷-۱ معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید، اوراق بهادار	فروش اوراق بهادار
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	مدیر صندوق	۲۵۳,۶۱۶,۰۸۵,۵۷۷	۲۸۶,۹۰۳,۳۸۰,۰۵۲

معاملات انجام شده به شرح جدول فوق با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۷-۲ - مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی تجاری	پرداختنی تجاری (جاری کارگزاران)	خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک اقتصاد نوین	۰	۰	۵,۰۲۹,۹۱۸,۷۹۹	۰	۰	۶,۱۱۵,۰۱۳,۹۶۹

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.